



RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de NANTERRE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 01028

Numéro SIREN : 451 053 383

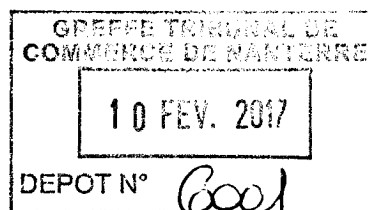
Nom ou dénomination : VITALLIANCE

Ce dépôt a été enregistré le 10/02/2017 sous le numéro de dépôt 6001



DIDIER HASSAN
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

6, RUE DE THANN - 75017 PARIS
TÉL. 01 44 40 88 88
FAX 01 44 40 88 89



VITALLIANCE

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Au Capital de 176 267 Euros

Siège social : 35, Rue des Abondances
92100 BOULOGNE BILLANCOURT

RCS NANTERRE 451 053 383

* * * *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2015

* * * *

A l'associé unique,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'assemblée générale en date du 28 Juin 2011, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2015, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société VITALLIANCE, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.



I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9, du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, mis à part les points évoqués ci-dessus, n'appellent pas de commentaires particuliers.

Les appréciations qui s'inscrivent dans ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, ont donc contribué à la formation de mon opinion, exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

PARIS, le 7 Juin 2016

Didier HASSAN
Commissaire aux Comptes

Désignation de l'entreprise : <u>VITALLIANCE</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise <u>35 RUE DES ABONDANCES 92100 BOULOGNE BILLANCOURT</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>	
Numéro SIRET * <u>4 5 1 0 5 3 3 8 3 0 0 0 3 5</u>		Néant ☐	
		Exercice N clos le : <u>31/12/2015</u>	
		Net <u>3</u>	
		Brut <u>1</u>	
		Amortissements, provisions <u>2</u>	
		Net <u>3</u>	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB		AC	
Frais de développement * CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires AF		AG	
Fonds commercial (1) AH		AI	
Autres immobilisations incorporelles AJ		AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
Terrains AN		AO	
Constructions AP		AQ	
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS	
Autres immobilisations corporelles AT		AU	
Immobilisations en cours AV		AW	
Avances et acomptes AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
Autres participations CU		CV	
Créances rattachées à des participations BB		BC	
Autres titres immobilisés BD		BE	
Prêts BF		BG	
Autres immobilisations financières * BH		BI	
TOTAL (II) BJ		BK	
Matières premières, approvisionnements BL		BM	
En cours de production de biens BN		BO	
En cours de production de services BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis BR		BS	
Marchandises BT		BU	
Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW	
Clients et comptes rattachés (3)* BX		BY	
Autres créances (3) BZ		CA	
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE	
Disponibilités CF		CG	
Charges constatées d'avance (3)* CH		CI	
TOTAL (III) CJ		CK	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW			
Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Écarts de conversion actif * (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		IA	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
Créances :			

Désignation de l'entreprise		VITALLIANCE		Néant ☐ *			
		Exercice N					
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 176...267.....)			DA	176 267		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	846 953		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	27 994		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG			
	Report à nouveau			DH	524 556		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(606 151)		
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	969 618		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN				
TOTAL (II)			DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	1 031 358		
	Provisions pour charges			DQ			
	TOTAL (III)			DR	1 031 358		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	5 255 759		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	399 858		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	512 078		
	Dettes fiscales et sociales			DY	7 501 104		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	1 812		
	Autres dettes			EA	193 948		
Compte réglé	Produits constatés d'avance (4)			EB	2 000		
TOTAL (IV)			EC	13 866 559			
Ecart de conversion passif *			ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	15 867 534			
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C	
			Écart de réévaluation libre			1D	
			Réserve de réévaluation (1976)			1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	11 014 443		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	2 301 088		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2016

Formulaire obligatoire (article 53.A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise :		VITALLIANCE				Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens *} \\ \text{services *} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	37 026 977	FH		FI	37 026 977	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	37 026 977	FK		FL	37 026 977	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	209 640	
	Autres produits (1) (11)					FQ	14 673	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	37 251 291
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	3 434
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	14 938
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	3 598 361
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	1 578 683
	Salaires et traitements *						FY	27 592 066
	Charges sociales (10)						FZ	3 464 951
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	$\left\{ \begin{array}{l} \text{Sur immobilisations} \\ \text{Sur actif circulant : dotations aux provisions *} \\ \text{Pour risques et charges : dotations aux provisions} \end{array} \right.$	- dotations aux amortissements *				GA	109 011
			- dotations aux provisions				GB	
							GC	143 608
	Autres charges (12)						GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	37 128
						GF	36 542 179	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	709 112	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
Total des produits financiers (V)						GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	121 263
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
Total des charges financières (VI)						GU	121 263	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(121 263)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	587 848	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTÉ DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2016

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>VITALLIANCE</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	15 325
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	8 500
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	23 825
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	320 781
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	5 687
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	891 358
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 217 825
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	(1 194 000)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	37 275 116
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	37 881 267
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	(606 151)
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { — Crédit-bail mobilier *	HP	189 485
	{ — Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	A1	209 640
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	27 262
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		
	obligatoires	A9	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
CHARGES DIVERSES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
VNCEAC	1 212 138		
	5 687		
PRODUITS DIVERS EXCEPTIONNELS		15 325	
PCEAC		8 500	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2015 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2014 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 15 867 534 E.

Le résultat net comptable est une perte de 606 151,50 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 14/06/2016 par les dirigeants.

RÈGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.



AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilisera à l'amélioration du fond de roulement de la société.

Le CICE de l'exercice 2015 s'élève à 1 569 780 euros et a été comptabilisé en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La société fait l'objet d'un contrôle fiscal portant sur les exercices 2011, 2012 et 2013. L'administration fiscale conteste la valorisation du logiciel VITACENTER cédé le 01/01/2013 par la société Vitalliance à Vitalliance Services et, suite aux échanges intervenus entre l'Administration et la société, l'Administration retient une valeur du logiciel de 2.875.000 eur ce qui conduirait à un rappel d'impôt sur les sociétés de 1.159.000 eur. La société Vitalliance a eu recours à des experts indépendants pour valoriser le VITACENTER. Cette évaluation se situe dans une fourchette allant de 390.000 eur à 561.000 eur.

Par ailleurs, l'Administration remet en cause le CIR 2012 pour un montant de 84.000 eur.

A la clôture des comptes, la société a évalué avec l'aide de ses experts le risque et comptabilisé une provision pour risque fiscal de 317 500 euros.

En termes de procédure, la société a sollicité la Commission nationale des impôts directs et des taxes sur le chiffre d'affaires afin d'examiner le désaccord existant entre la société et l'Administration. Cette Commission s'est réunie le 6 juin 2016. A la date d'arrêté des comptes, la Commission n'a pas encore émis son avis.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 224 617

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	29 437			29 437
Immobilisations corporelles	497 969	140 608	6 575	632 002
Immobilisations financières	476 290	133 437	46 550	563 177
TOTAL	1 003 696	274 045	53 125	1 224 617

Amortissements et provisions d'actif = 325 050

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	26 288	3 149		29 437
Immobilisations corporelles	193 560	105 862	3 809	295 613
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	219 848	109 011	3 809	325 050

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciel	29 437	29 437	0	Non amortiss.
Inst.agenc.divers	216 325	46 725	169 600	Non amortiss.
Materiel de transpor	150 894	83 798	67 095	de 1 à 3 ans
Mat.bureau & informat	244 123	155 828	88 294	Non amortiss.
Mobilier	20 661	9 261	11 400	Non amortiss.
TOTAL	661 440	325 050	336 390	

Etat des créances = 14 640 798

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	558 177		558 177
Actif circulant & charges d'avance	14 091 146	14 091 146	
TOTAL	14 649 323	14 091 146	558 177

Provisions pour dépréciation = 257 073

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	113 465	143 608			257 073
Comptes financiers					
TOTAL	113 465	143 608			257 073

Produits à recevoir par postes du bilan = 210 660

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	210 660
Disponibilités	
TOTAL	210 660

Charges constatées d'avance = 21 460

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 176 267

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	176267	1,00	176 267
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	176267	1,00	176 267

Provisions = 1 031 358

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provision pour risque fiscal		317 500			317 500
Litiges Prud'hommes	140 000	573 858			713 858
TOTAL	140 000	891 358			1 031 358

La provision pour litiges prud'homaux correspond à la meilleure estimation des ressources nécessaires pour éteindre les litiges en cours au 31/12/2015. Cette estimation a été réalisée sur la base des litiges résolus auparavant et en tenant compte du niveau de risque encouru par chaque dossier, évalué individuellement.

Etat des dettes = 13 871 231

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	5 255 759	2 403 644	2 852 116	
Dettes financières diverses	399 858	399 858		
Fournisseurs	512 078	512 078		
Dettes fiscales & sociales	7 501 230	7 501 230		
Dettes sur immobilisations	1 812	1 812		
Autres dettes	193 948	193 948		
Produits constatés d'avance	2 000	2 000		
TOTAL	13 866 559	11 014 443	2 852 116	

Charges à payer par postes du bilan = 2 496 592

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	10 777
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	67 430
Dettes fiscales & sociales	2 418 385
Autres dettes	
TOTAL	2 496 592

Produits constatés d'avance = 2 000

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

Ventilation du chiffre d'affaires = 37 026 977

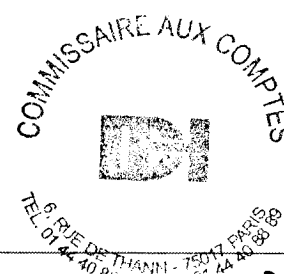
Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	36 960 717	99,82 %
Produits des activités annexes	66 260	0,18 %
TOTAL	37 026 977	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.



Annexes (suite)**Autres informations complémentaires**

Effectif moyen:

L'effectif moyen de l'exercice clos au 31 décembre 2015 est de 961 personnes.

Honoraires Commissaires aux comptes:

Les honoraires des Commissaires aux comptes payés au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2015 s'élèvent à 15 225 eur HT.

INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL

ENGAGEMENTS DE CREDIT BAIL AU 31/12/2015							
Postes du bilan	Redevances Payées		Redevances restant à payer			Total à Payer	Prix d'achat résiduel
	De l'exercice	Cumulées	< à 1 an	de 1 an à 5 ans	> à 5 ans		
Autres immobilisations corporelles	278 408 €	604 003 €	270 706 €	171 801 €	- €	442 507 €	10 282 €
Total	278 408 €	604 003 €	270 706 €	171 801 €	- €	442 507 €	10 282 €

Annexes (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 206 678

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Avoir à recevoir(40980000)	16 416
Produits & recevoir agefos - unifad(43871000)	109 320
Etat produits à rece(44870000)	84 924
TOTAL	210 660

Charges constatées d'avance = 21 460

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'av(48600000)	21 460
TOTAL	21 460

Charges à payer = 2 496 592

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus(51810000)	10 777
TOTAL	10 777

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures non parvenues(40810000)	67 430
TOTAL	67 430

Dettes fiscales et sociales	Montant
Conges à payer(42820000)	1 156 950
Org.soc. ch/conges a(43820000)	216 257
Taxe formation(43861000)	561 790
Taxe apprentissage(43862000)	285 558
Etat-cvae à payer(44861000)	109 642
Etat- c3s à payer(44862000)	28 007
Etat- tvs à payer(44863000)	4 614
Etats- agefiph(44864000)	55 566
TOTAL	2 418 385

Produits constatés d'avance = 2 000

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(48700000)	2 000
TOTAL	2 000

COMMISSAIRE AUX COMPTES

 8 RUE DE THANN - 75017 PARIS
 TEL 01 44 40 88 88 - FAX 01 44 40 88 89

Annexes (suite)**COMPTE RENDU DES TRAVAUX**

Le Cabinet Experts Associés Franciliens, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par VITALLIANCE,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2015 caractérisés notamment par les données suivantes:

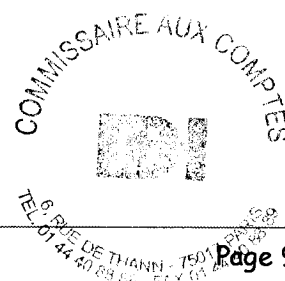
Total du bilan	15 867 534
Chiffre d'affaires hors taxes	37 026 977
Résultat net de l'exercice (perte)	-606 151

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour Experts Associés Franciliens
Fait à SARCELLES le 06/06/2016



Annexes (suite)

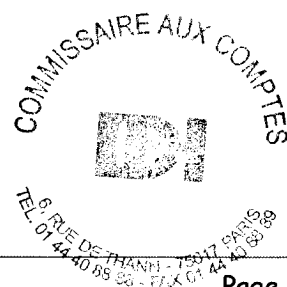
RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012	31/12/2011
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	176 267	176 267	176 267	176 267	176 267
b) Nombre d'actions émises	176 267	176 267	176 267	176 267	176 267
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	37 026 977	30 164 407	25 555 208	17 533 518	10 240 306
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	537 825	235 309	357 390	615 891	50 416
c) Impôt sur les bénéfices			-1 067	-44 509	-39 348
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	537 825	235 309	358 457	660 400	89 764
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-606 151	7 888	207 352	284 513	-180 449
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	3	1	2	4	1
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-3	0	1	2	-1
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	961	1 005	710	459	225
b) Montant de la masse salariale	27 592 066	22 568 570	18 610 876	13 040 894	7 683 862
c) Montant des charges sociales patronales	3 464 951	2 758 657	3 050 394	2 340 578	1 410 749

Observations complémentaires



Annexes (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
UNIFADOM	5 000	100 684	100	5 000	5 000	34 248		135 355	-98 958	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

VITALLIANCE

Société par Actions Simplifiée au capital social de 176.267 Euro
Siège social : 35, rue des Abondances, 92100 Boulogne-Billancourt
451 053 383 - RCS NANTERRE

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 22 JUIN 2016

EXTRAITS

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2015

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance de la proposition du Président,

décide d'affecter le montant du résultat net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2015, soit une perte de (606.151,45) euros entièrement au compte « Report à Nouveau » qui passera ainsi de 524.555,54 euros à (81.595,91) euros,

prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des Impôts, qu'aucun dividende n'a été mis en paiement au titre des deux exercices clos.

SEPTIEME DECISION

Pouvoirs en vue des formalités

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes pour effectuer toutes formalités légales.

